

北讯集团股份有限公司  
专项审核报告

鹏盛 A 核字[2021]10 号

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·深圳

北讯集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

目 录

1、 专项审核报告 .....	1-2
2、 附表 .....	3



鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）  
Pengsheng Certified Public Accountants (Special General Partnership)

通讯地址：深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020  
号同心大厦 21 层 2101 室  
邮政编码：518000  
电话：0755-82949959 传真：0755-82926578

## 关于北讯集团股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

鹏盛 A 核字[2021]10 号

北讯集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北讯集团股份有限公司（以下简称“北讯集团公司”）2020 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2020 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会公告[2017]16 号修订）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是北讯集团公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

如鹏盛 A 审字[2021] 30 号无法表示意见审计报告中“形成无法表示意见的基础”部分所述，我们无法获取充分、适当的审核证据以对后附《上市公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》发表意见。

为了更好地理解北讯集团公司 2020 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供北讯集团股份有限公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
庾自斌

中国·深圳

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
方鹏翔

2021 年 6 月 25 日

附表

## 上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北讯集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	龙跃实业集团有限公司	母公司	其他应付款	1,200.00				1,200.00	往来款	经营性往来
	天津信利隆科技有限公司	母公司	其他应付款	36,942.64			79.45	36,863.19	往来款	经营性往来
	山西龙跃矿业有限公司	母公司	其他应付款	295.12				295.12	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北讯电信股份有限公司	子公司	其他应收款	219,097.15	1,491.50			220,588.65	往来款	非经营性往来
	北讯电信股份有限公司	子公司	应收利息	27,219.71		15,842.42		43,062.13	利息	非经营性往来
	健和投资管理有限公司	子公司	其他应收款	35,489.62			106.04	35,383.58	往来款	非经营性往来
	山东齐星铁塔有限公司	子公司	其他应付款	574.93	1,966.26			2,541.19	往来款	非经营性往来
	山东齐星铁塔有限公司	子公司	预付款项	1,168.50	1,673.15			2,841.65	货款	经营性往来
	开创国际投资（香港）有限公司	子公司	预收账款	136.17				136.17	货款	经营性往来
	青岛星跃铁塔有限公司	子公司	其他应付款	3,935.33			8.71	3,926.62	往来款	非经营性往来
青岛星跃铁塔有限公司	子公司	预付账款	414.81				414.81	货款	经营性往来	
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										经营性往来
										非经营性往来
总 计	—	—	—	326,473.97	5,130.91	15,842.42	194.20	347,253.11	—	—

本表已经下列人士批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：